

**Zarządzenie Nr 20/2019
Wójta Gminy Radziejów
z dnia 28 marca 2019 r.**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za 2018 rok Gminnego Ośrodka Kulturalno-Bibliotecznego w Czołowie

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm.¹) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzić przedłożone przez Dyrektora Gminnego Ośrodka Kulturalno-Bibliotecznego w Czołowie sprawozdanie finansowe za 2018 rok obejmujące:

1. sprawozdanie finansowe,
2. bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku,
3. rachunek zysków i strat.

§ 2. Zatwierdza się stratę za 2018 rok w kwocie 604,43 zł z przeznaczeniem na zmniejszenie funduszu ośrodka.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.



WÓJT
dr Marek Szuszman

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432, poz. 2500.

28. 02. 2019

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Gminnego Ośrodka Kulturalno – Bibliotecznego w Czołowie**

za 2018 r.

Gminny Ośrodek Kulturalno-Biblioteczny w Czołowie jest samorządową instytucją kultury, której organizatorem jest Gmina Radziejów.

Plan przychodów wynosi **588.965,92 zł** wykonano **584.248,72 zł** tj. 99,20%.

Plan rozchodów wynosi **588.965,92 zł** wykonano **584.153,58** tj. 99,18%.

Ośrodek Kultury prowadzi działalność kulturalno – oświatową, w związku z tym poza działalnością podstawową organizowane są również lekcje biblioteczne, przeglądy literatury i wiele innych ciekawych wydarzeń. Dla najmłodszych organizowane było głośne czytanie w ramach akcji „Cała Polska czyta dzieciom”.

Działalność ośrodka ma ponadto charakter dydaktyczny, w ramach tej funkcji organizowane są konkursy plastyczne, literackie i edukacyjne.

Do stałych imprez, jakie organizuje weszły: Inscenizacja Bitwy pod Płowcami, Dożynki, Dzień Kobiet, Dzień Dziecka, Pasowanie na czytelnika, Noc bibliotek. Corocznie odbywają się spotkania autorskie, dyskusje nad książką.

W czasie wakacji i ferii zimowych organizowane były zajęcia dla dzieci i młodzieży.

Gminny Ośrodek Kulturalno-Biblioteczny w Czołowie otrzymał dotację na prowadzenie Klubów młodzieżowych w Czołowie i Płowcach w ramach projektu grantowego. Realizacja projektu nastąpi w 2019 roku.

Gminny Ośrodek Kulturalno-Biblioteczny w Czołowie na koniec 2018 r. nie posiadał żadnych należności i zobowiązań wymagalnych. Szczegółowy wykaz realizacji planu finansowego Gminnego Ośrodka Kulturalno-Bibliotecznego w Czołowie stanowi załącznik.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Monika Kowczyńska

DYREKTOR
Urszula Rosół

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO
GMINNEGO OŚRODKA KULTURALNO-BIBLIOTECZNEGO
W CZOŁOWIE
ZA 2018 R.**

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonanie
1.	Stan środków obrotowych na dzień 01.01.2018 r.		61,57	
2.	PRZYCHODY	588.965,92	584.187,15	99,19%
	Przychody własne (odsetki)		779,72	
	Pozostałe przychody własne (wpłaty od sponsorów oraz refundacja kosztów wynagrodzenia)		82.416,43	
	Dotacja podmiotowa	494.894,00	494.894,00	100%
	Dotacja z Biblioteki Narodowej	6.097	6.097	100%
	OGÓŁEM	588.965,92	584.248,72	99,20%
	Dotacja-Kluby młodzieżowe	95.000,00	95.000,00	100%
	Odsetki-Kluby młodzieżowe		3,80	

Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonanie
3.	ROZCHODY	588.965,22	584.153,58	99,18%
	Wynagrodzenia osobowe pracowników	286.000,00	284.339,27	99,42%
	- wynagrodzenia osobowe	247.000,00	245.617,27	99,44%
	- wynagrodzenia bezosobowe	39.000,00	38.722,00	99,29%
	Składki na ubezpieczenie społeczne	42.600,00	42.579,48	99,95%
	Składki na fundusz pracy	2.300,00	2.242,39	97,50%
	Podatki i opłaty	344,00	344,00	100%
	Zakup materiałów i wyposażenia	71.421,92	70.886,41	99,25%
	Zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek	16.000,00	15.493,36	96,83%
	Zakup energii	1.000,00	924,27	92,43%
	Zakup usług pozostałych	166.500,00	165.003,15	99,10%
	Zakup usług dostępu do Internetu	700,00	672,00	96%
	Zakup usług telefonii	1.600,00	1.560,60	97,54%
	Podróże służbowe	500,00	108,65	21,73%
	OGÓŁEM	588.965,92	584.153,58	99,18%
	Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2018 r.		95,14	
	Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2018 r.-Kluby młodzieżowe		95.003,80	

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Monika Kawczyńska

DYREKTOR
Urszula Rosół

Bilans

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	3 199,07	98 161,44
I. Wartości niematerialne i prawne	3 137,50	3 062,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 137,50	3 062,50
1. Środki trwałe	3 137,50	3 062,50
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 500,00	1 500,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 637,50	1 562,50
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	61,57	95 098,94
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	61,57	95 098,94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	61,57	95 098,94
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	61,57	95 098,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	61,57	95 098,94
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	3 199,07	98 161,44
PASYWA	3 199,07	98 161,44
A. Kapitał (fundusz) własny	3 199,07	2 594,64
Kapitał (fundusz) podstawowy	2 529,78	3 199,07
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	669,29	-604,43
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	95 566,80
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	95 566,80
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	95 566,80
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	563,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	95 003,80
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
P łącznie	3 199,07	98 161,44

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Monika Kawczyńska

DYREKTOR

Urszula Rosół

Gminny Ośrodek Kulturalno - Biblioteczny
w Czołowie
Czołowo 83A, 88-200 Radziejów
NIP 889-14-78-485
tel. 664-126-554

Data: 27 marca 2019 r.

Opis	Wartość
Umorzenie pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	37.039,60
Umorzenie środków trwałych	50.261,30
Umorzenie zbiorów bibliotecznych	198.653,25

GLÓWNA KSIĘGOWA


Monika Kawczyńska

.....
Podpis osoby sporządzającej

DYREKTOR


Urszula Rosół

.....
Podpis kierownika jednostki

Gminny Ośrodek Kulturalno-Biblioteczny w Czołowie
Czołowo 83A, 88-200 Czołowo
Tel.: 664126554, NIP: 8891478485
nazwa banku,
numer rachunku

Strona 1/2



RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość	Wartość na dzień 31/12/2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	584 791,58
I. Amortyzacja	0,00	75,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	87 304,04
III. Usługi obce	0,00	166 436,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	224,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	284 902,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	44 821,87
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 027,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	0,00	-584 791,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	500 991,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	500 991,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	0,00	-83 800,58
G. Przychody finansowe	0,00	83 196,15
ywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	779,72
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	82 416,43
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	0,00	-604,43
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość	Wartość na dzień 31/12/2018
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	0,00	-604,43

GLÓWNA KSIĘGOWA*Monika Kąwczyńska***DYREKTOR***Urszula Rosół*